

AFFALDSKONTORET ApS

Universitetsparken 7
4000 Roskilde

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

13/10/2017

Hanne Ørbæk Johnsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden AFFALDSKONTORET ApS
 Universitetsparken 7
 4000 Roskilde

 CVR-nr: 35055754
 Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

Bankforbindelse Nordea

Revisor Bidstrup Revision v/ Inge Bidstrup
 Hestehavevej 44
 4320 Lejre
 DK Danmark

 CVR-nr: 17578235
 P-enhed: 1001316574

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/17 for Affaldskontoret ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt at resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse om de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet har ved stiftelsen fravalgt revision. Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fritagelse for revisionspligten.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 13/10/2017

Direktion

Henning Jørgensen

Hanne Ørbæk Johnsen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet har ved stiftelsen fravalgt revision. Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fritagelse for revisionspligten.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Affaldskontoret ApS

Jeg har opstillet det interne årsregnskab for Affaldskontoret ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabet bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Det interne årsregnskab omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven, herunder principperne vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Osted, 13/10/2017

Inge Bidstrup
registreret revisor
Bidstrup Revision v/ Inge Bidstrup
CVR: 17578235

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets vigtigste aktiviteter er rådgivning, udarbejdelse af strategier samt planlægning og gennemførelse af møder, kurser, konferencer samt studieture inden for planlægning og drift af affaldsordninger.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør 212 t.kr. mod 256 t.kr. sidste år.

Selskabets ledelse anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C. Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Årsrapporten aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Vareforbrug / Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter, omkostninger til underleverandører.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Bruttofortjeneste

Poster nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en nettopost benævnt bruttofortjeneste.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og udgifter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Balance

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte fordringer.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende periode.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Hensættelse til udskudt skat beregnes med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser og som hverken påvirker resultat eller den skattepligtige indkomst.

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Rentebærende gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente på låneoptagelsestidspunktet. Anden gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris svarende til den nominelle restgæld.

Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.567.448	1.994.782
Personaleomkostninger	1	-1.292.163	-1.658.611
Resultat af ordinær primær drift		275.285	336.171
Øvrige finansielle omkostninger		-2.759	0
Ordinært resultat før skat		272.526	336.171
Skat af årets resultat		-59.950	-80.212
Årets resultat		212.576	255.959
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		400.000	220.000
Overført resultat		-187.424	35.959
I alt		212.576	255.959

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		111.577	314.664
Andre tilgodehavender		34.440	15.062
Periodeafgrænsningsposter		7.043	0
Tilgodehavender i alt		153.060	329.726
Likvide beholdninger		805.684	721.301
Omsætningsaktiver i alt		958.744	1.051.027
Aktiver i alt		958.744	1.051.027

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.	2	80.000	80.000
Overført resultat		37.285	224.709
Forslag til udbytte		400.000	220.000
Egenkapital i alt		517.285	524.709
Leverandører af varer og tjenesteydelser		41.680	0
Skyldig selskabsskat		31.950	80.212
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		355.273	433.550
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		12.556	12.556
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		441.459	526.318
Gældsforpligtelser i alt		441.459	526.318
Passiver i alt		958.744	1.051.027

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	80.000	224.709	220.000	524.709
Betalt udbytte			-220.000	-220.000
Årets resultat		-187.424	400.000	212.576
Egenkapital, ultimo	80.000	37.285	400.000	517.285

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Løn og gager	988.117	1.373.919
Pensionsbidrag	234.960	242.700
Andre omkostninger til social sikring	69.086	41.992
	<u>1.292.163</u>	<u>1.658.611</u>
Gennemsnitlig antal ansatte	<u>2</u>	<u>2</u>

2. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 80 anparter a 1.000 kr. Anpartskapitalen har været uændret siden stiftelsen.